

甘肃电投能源发展股份有限
公司

募集资金存放与实际使用情况
审核报告

大信专审字[2025]第 9-00090 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所

北京市海淀区知春路 1 号

学院国际大厦 22 层 2206

邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants LLP.

Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower

No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.

Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558

传真 Fax: +86 (10) 82327668

网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

募集资金存放与实际使用情况审核报告

大信专审字[2025]第 9-00090 号

甘肃电投能源发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的甘肃电投能源发展股份有限公司（以下简称“贵公司”）《2024 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金存放与实际使用情况专项报告”）进行了审核。

一、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求(2022年修订)》等文件的规定编制募集资金存放与实际使用情况专项报告，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是贵公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司编制的募集资金存放与实际使用情况专项报告发表审核意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的募集资金存放与实际使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括询问、检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的募集资金存放与实际使用情况专项报告符合相关规定，在所有



大信会计师事务所

北京市海淀区知春路 1 号

学院国际大厦 22 层 2206

邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants LLP.

Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower

No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.

Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558

传真 Fax: +86 (10) 82327668

网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

重大方面公允反映了 2024 年度募集资金实际存放与使用的情况。

四、其他说明事项

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李宗义

中 国 · 北 京

中国注册会计师：李积庆

二〇二五年三月二十七日

甘肃电投能源发展股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

根据《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》等相关法律、法规和规范性文件以及公司《募集资金使用管理办法》的相关规定，甘肃电投能源发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），编制了截至 2024 年 12 月 31 日止的《2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

一、募集资金基本情况

（一）2022 年非公开发行股票募集资金

经中国证券监督管理委员会《关于核准甘肃电投能源发展股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕2841 号）核准，公司募集资金总额 1,199,999,997.90 元，扣除发行费用后的募集资金净额为 1,192,367,013.14 元。大信会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金的到位情况进行了验证，并于 2022 年 12 月 29 日出具了《甘肃电投能源发展股份有限公司验资报告》（大信验字[2022]第 9-00008 号），确认扣除保荐承销费用后的募集资金金额为 1,193,207,545.08 元（尚未扣除其他发行费用 840,531.94 元），已于 2022 年 12 月 28 日存入公司募集资金专项账户。

公司以前年度累计使用募集资金 1,058,524,505.50 元（含置换先期投入募投项目金额），2024 年公司累计使用募集资金 139,034,714.61 元，募集资金余额为 0 元，募集资金专项账户均已注销。大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《前次募集资金使用情况审核报告》（大信专审字[2024]第 9-00069 号）。

（二）2024 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之向特定对象发行股票募集配套资金

经中国证券监督管理委员会《关于同意甘肃电投能源发展股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可〔2024〕1611 号）同意注册，公司募集配套资金总额 1,899,999,995.67 元，扣除发行费用后的募集资金净额为 1,882,212,168.34 元。大信会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金的到位情况进行了验证，并于 2024 年 12 月 19 日出具了《甘肃电投能源发展股份有限公司验资报告》（大信验字[2024]第 9-00015 号），

确认募集资金总额 1,899,999,995.67 元已于 2024 年 12 月 19 日存入公司募集资金专项账户。

2024 年，公司实际使用募集资金人民币 1,100,000,000.00 元。截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金余额为 800,010,451.23 元（含募集资金专户利息收入扣除手续费支出后的净额 10,455.56 元）。

二、募集资金存放和管理情况

（一）《募集资金使用管理办法》的制定及修订

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司董事会依照中国证监会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等文件的有关规定，结合公司实际情况，于 2014 年 9 月制定了《募集资金使用管理办法》（以下简称“《管理办法》”）并于 2022 年 3 月进行了修订。

（二）《募集资金使用管理办法》的执行情况

1、2022 年非公开发行股票募集资金

为规范募集资金管理，保护投资者的权益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关法规要求和公司《募集资金使用管理办法》规定，2023 年 1 月 9 日，公司和保荐机构华龙证券股份有限公司分别与中信银行股份有限公司兰州分行、上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行、中国银行股份有限公司兰州市七里河中心支行、甘肃银行股份有限公司、兰州银行股份有限公司万佳支行签署了《募集资金三方监管协议》。鉴于本次非公开发行股票募投项目的实施主体主要为公司全资子公司甘肃酒泉汇能风电开发有限责任公司（以下简称“酒汇公司”）的分公司或全资子公司，2023 年 3 月，公司、全资子公司酒汇公司和保荐机构华龙证券股份有限公司分别与兰州银行股份有限公司万佳支行；甘肃玉门汇能新能源开发有限责任公司和中信银行股份有限公司兰州分行；甘肃酒泉汇能风电开发有限责任公司瓜州分公司和上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行；甘肃电投永昌新能源有限责任公司和甘肃银行股份有限公司；甘肃电投辰旭高台风力发电有限公司和中国银行股份有限公司兰州市七里河中心支行签署了《募集资金三方监管协议》。截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 0 元并均已办理销户手续，《募集资金三方监管协议》相应终止。注销的募集资金专项账

户如下:

序号	账户名称	开户银行	银行账号	到账时存储金额 (元)	报告期末存放 余额(元)	募集资金用途
1	甘肃电投 能源发展 股份有限 公司	中信银行兰 州分行营业 部	8113301013300133040	250,000,000.00	0.00	投资建设玉门市麻 黄滩第一风电场C 区200兆瓦项目、瓜 州干河口200MW光 伏项目、永昌河清 滩300MW光伏发 电项目、高台县盐 池滩100MW风电 场项目和补充流动 资金。
2		浦发银行兰 州滨河支行	48090078801700000560	200,000,000.00	0.00	
3		中国银行兰 州市会展中 心支行	104084296183	150,000,000.00	0.00	
4		甘肃银行营 业部	61010100200021959	300,000,000.00	0.00	
5		兰州银行万 佳支行	101732000611968	293,207,545.08	0.00	
6	甘肃酒泉 汇能风电 开发有限 责任公司	兰州银行万 佳支行	101732000618476	0.00	0.00	用于甘肃能源拨付 的永昌河清滩 300MW光伏发 电项目、瓜州干河口 200MW光伏发 电项目、玉门麻黄滩 第一风电场C区 200MW项目、高台 盐池滩100MW风 电场项目募集资金 接收、存储和拨付。
7	甘肃玉门 汇能新能 源开发有 限责任公 司	中信银行兰 州渭源路支 行	8113301012300136655	0.00	0.00	用于酒汇风电拨付 的玉门麻黄滩第一 风电场C区200MW 项目资金接收、存 储和使用。
8	甘肃酒泉 汇能风电 开发有限 责任公司 瓜州分公 司	浦发银行兰 州滨河支行	48090078801900000585	0.00	0.00	用于酒汇风电拨付 的瓜州干河口 200MW光伏发 电项目资金接收、存 储和使用。
9	甘肃电投 永昌新能 源有限责 任公司	甘肃银行营 业部	61010100200022352	0.00	0.00	用于酒汇风电拨付 的永昌河清滩 300MW光伏发 电项目资金接收、存 储和使用。
10	甘肃电投 辰旭高台 风力发电 有限公司	中国银行兰 州市会展中 心支行	104585448786	0.00	0.00	用于酒汇风电拨付 的高台盐池滩 100MW风电 场项目资金接收、存 储和使用。
合计				1,193,207,545.08	0.00	

以上签订的《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司对募集资金的使用严格履行内部审批程序，《募集资金三方监管协议》的履行不存在问题。

2、2024 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之向特定对象发行股票募集配套资金

为规范公司募集资金管理和使用，保护投资者合法权益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关法规要求和公司《募集资金使用管理办法》规定，2024 年 12 月 20 日，公司及控股子公司甘肃电投常乐发电有限责任公司和独立财务顾问中信建投证券股份有限公司、财务顾问华龙证券股份有限公司分别与开户银行（或其上级分行）签署了《募集资金三方监管协议》。截至 2024 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 1,100,000,000.00 元，本次募集资金专项账户开立及余额情况如下：

序号	账户名称	开户银行	银行账号	到账时存储金额 (元)	报告期末存放 余额 (元)	募集资金用途
1	甘肃电投能源发展股份有限公司	中信银行股份有限公司兰州分行营业部	8113301013900156104	1,599,999,995.67	500,008,884.56	用于支付本次交易现金对价及常乐公司 2×1,000 兆瓦燃煤机组扩建项目。
2		中国建设银行股份有限公司兰州陇能家园支行	6205013800480000753	300,000,000.00	300,001,566.67	用于支付本次交易现金对价及常乐公司 2×1,000 兆瓦燃煤机组扩建项目。
3	甘肃电投常乐发电有限责任公司	中国建设银行股份有限公司兰州陇能家园支行	6205013800480000754	0.00	0.00	用于常乐公司 2×1,000 兆瓦燃煤机组扩建项目。
合计				1,899,999,995.67	800,010,451.23	

以上签订的《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司对募集资金的使用严格履行内部审批程序，《募集资金三方监管协议》的履行不存在问题。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目资金使用情况

1、2022 年非公开发行股票募集资金

详见本报告附件 1：2022 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表。

2、2024 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之向特定对象发行股票募集配套资金

详见本报告附件 2：2024 年向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

1、2022 年非公开发行股票募集资金

截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金投资项目实施地点、实施方式未发生变更。

2、2024 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之向特定对象发行股票募集配套资金

截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金投资项目实施地点、实施方式未发生变更。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

1、2022 年非公开发行股票募集资金

根据公司《非公开发行股票预案（修订稿）》的安排，“公司本次非公开发行拟募集资金总额（含发行费用）不超过 120,000 万元（含 120,000 万元），扣除发行费用后的募集资金净额将用于玉门市麻黄滩第一风电场 C 区 200 兆瓦项目、瓜州干河口 200MW 光伏项目、永昌河清滩 300MW 光伏发电项目、高台县盐池滩 100MW 风电场项目和补充流动资金。在本次非公开发行募集资金到位之前，公司将根据募集资金投资项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关规定的程序予以置换。”截止 2023 年 3 月 29 日，公司已投入募投项目的自筹资金为 56,180.00 万元（含增值税）、已支付发行费用 84.05 万元（不含增值税）。2023 年 3 月 29 日，公司第八届董事会第五次会议、第八届监事会第四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入募投项目和已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 50,784.05 万元置换先期投入募投项目和已支付发行费用自筹资金。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）、保荐机构分别出具了《甘肃电投能源发展股份有限公司使用募集资金置换先期投入募投项目和已支付发行费用自筹资金的审核报告》（大信

专审字[2023]第 9-00015 号)《华龙证券股份有限公司关于甘肃电投能源发展股份有限公司使用募集资金置换先期投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的专项核查意见》。

2、2024 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之向特定对象发行股票募集配套资金

截至 2024 年 12 月 31 日,本公司向特定对象发行股票未使用募集资金置换先期投入金额。

(四)用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

1、2022 年非公开发行股票募集资金

截至 2024 年 12 月 31 日,本公司非公开发行股票不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

2、2024 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之向特定对象发行股票募集配套资金

截至 2024 年 12 月 31 日,本公司向特定对象发行股票不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(五)用闲置募集资金进行现金管理情况

1、2022 年非公开发行股票募集资金

公司第八届董事会第五次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司在不影响募集资金项目正常进行和不变相改变募集资金用途的情况下,使用不超过 2.30 亿元、单笔不超过 1 亿元(含)暂时闲置的募集资金进行现金管理(该额度在批准期限内循环使用),闲置募集资金现金管理到期后归还至募集资金专户。截至 2024 年 3 月 22 日,公司在甘肃银行营业部(银行账号:61010100200021959)募集资金专用账户内对闲置募集资金进行现金管理,具体情况如下:

投资份额:募集资金专户内闲置募集资金余额,截至 2024 年 3 月 22 日为 87,858,431.34 元;2024 年 3 月 22 日后不再进行现金管理。

产品名称:协定存款。

协议利率:年利率 2.25%。

收益情况:2023 年 4 月 11 日至 2024 年 3 月 22 日,公司取得协定存款利息收入 3,520,707.57 元。2024 年 1 月 1 日至 2024 年 3 月 22 日,公司取得协定存款利息收入

553,843.08 元。

2、2024 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之向特定对象发行股票募集配套资金

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司向特定对象发行股票不存在用闲置募集资金进行现金管理情况。

（六）节余募集资金使用情况

1、2022 年非公开发行股票募集资金

2024 年 3 月 25 日，根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》和公司《募集资金使用管理办法》等相关规定，鉴于全部募集资金投资项目已达到预定可使用状态，且节余募集资金低于五百万元，经公司内部决策，将各专户节余募集资金共计 4,314,723.77 元（全部为募集资金专户扣除手续费后的利息收入）用于补充流动资金和募投项目建设，其中，存放于公司募集资金专户的节余资金 4,282,308.36 元已由专户转入公司基本户补充流动资金；存放于募投项目公司募集资金专户的节余资金 32,415.41 元已全部用于各项目建设资金支付。募集资金专户注销时，剩余募集资金衍生利息扣除手续费支出后的净额 3,952.43 元已全部转入公司基本户，本公司非公开发行股票节余募集资金已使用完毕。

2、2024 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之向特定对象发行股票募集配套资金

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司向特定对象发行股票不存在使用节余募集资金的情况。

（七）超募资金使用情况

本公司 2022 年非公开发行股票、2024 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之向特定对象发行股票不存在超募资金的情况。

（八）尚未使用的募集资金用途及去向

1、2022 年非公开发行股票募集资金

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司非公开发行股票不存在尚未使用募集资金的情况。

2、2024 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之向特定对象发行股票募集配套资金

截至 2024 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 1,100,000,000.00 元，募集资金余额

为 800,010,451.23 元(含募集资金专户利息收入扣除手续费支出后的净额 10,455.56 元)。
尚未使用的募集资金存放于公司开设的募集资金专项账户,将按照《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)(注册稿)(修订)》中募集资金使用计划使用。

(九) 募集资金使用的其他情况

截至 2024 年 12 月 31 日,本公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日,本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

附件:募集资金使用情况对照表

甘肃电投能源发展股份有限公司 董事会

2025 年 3 月 27 日

附件 1

2022 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			119,236.70			本年度投入募集资金总额		13,903.48		
报告期内变更用途的募集资金总额			-			已累计投入募集资金总额		119,755.93		
累计变更用途的募集资金总额			-							
累计变更用途的募集资金总额比例			-							
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度（%）(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
玉门市麻黄滩第一风电场 C 区 200 兆瓦项目	否	25,352.35	25,352.35	10,499.65	25,354.65	100.01%	2022 年 12 月 4 日	3,910.64	是	否
瓜州干河口 200MW 光伏项目	否	20,587.24	20,587.24	1.13	20,588.96	100.01%	2023 年 4 月 22 日	-358.13	否	否
永昌河清滩 300MW 光伏发电项目	否	30,792.19	30,792.19	1.94	30,793.50	100.00%	2023 年 7 月 11 日	-250.72	否	否
高台县盐池滩 100MW 风电场项目	否	13,268.22	13,268.22	2,972.13	13,269.44	100.01%	2023 年 7 月 1 日	2,257.33	是	否
补充流动资金	否	30,000.00	30,000.00	428.63	29,749.38	99.16%	-		不适用	否
承诺投资项目合计		120,000.00	120,000.00	13,903.48	119,755.93		-			
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		主要受甘肃省新能源利用率、光辐射强度、分时电价机制等因素影响。								
项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用								
超募资金的金额、用途及使用进展情况		不适用								
募集资金投资项目实施地点变更情况		不适用								
募集资金投资项目实施方式调整情况		不适用								
募集资金投资项目先期投入及置换情况		经公司第八届董事会第五次会议、第八届监事会第四次会议审议通过，公司使用募集资金 50,784.05 万元置换先期投入募投项目和已支付发行费用自筹资金。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		不适用								

用闲置的募集资金进行现金管理情况	经公司第八届董事会第五次会议审议通过，公司将暂时闲置的募集资金进行现金管理。2023 年 4 月 11 日至 2024 年 3 月 22 日，公司取得收益 3,520,707.57 元。2024 年 1 月 1 日至 2024 年 3 月 22 日，公司取得收益 553,843.08 元，2024 年 3 月 22 日后不再进行现金管理。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注：“本年度投入募集资金总额”“已累计投入募集资金总额”“本年度投入金额”“截至期末累计投入金额”包含用募集资金利息收入扣除手续费的净额。

附件 2

2024 年向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			188, 221. 22			本年度投入募集资金总额		110, 000. 00		
报告期内变更用途的募集资金总额			-			已累计投入募集资金总额		110, 000. 00		
累计变更用途的募集资金总额			-							
累计变更用途的募集资金总额比例			-							
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度（%）(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
支付本次交易现金对价	否	110, 000. 00	110, 000. 00	110, 000. 00	110, 000. 00	100. 00%	不适用	不适用	不适用	否
常乐公司 2×1, 000 兆瓦燃煤机组扩建项目	否	80, 000. 00	80, 000. 00	-	-	0. 00%		不适用	不适用	否
承诺投资项目合计		190, 000. 00	190, 000. 00	110, 000. 00	110, 000. 00		-			
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		常乐公司 2×1, 000 兆瓦燃煤机组扩建项目报告期末尚在建设期								
项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用								
超募资金的金额、用途及使用进展情况		不适用								
募集资金投资项目实施地点变更情况		不适用								
募集资金投资项目实施方式调整情况		不适用								
募集资金投资项目先期投入及置换情况		不适用								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		不适用								
用闲置的募集资金进行现金管理情况		不适用								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因		不适用								
尚未使用募集资金用途及去向		尚未使用的募集资金存放于公司开设的募集资金专项账户，将按照发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（注册稿）（修订）中募集资金使用计划使用。								
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况		不适用								